

財團法人中央營建技術顧問研究社

中華民國 105 年度決算



(105 年 1 月 1 日至 105 年 12 月 31 日)

財團法人中央營建技術顧問研究社 編

財團法人中央營建技術顧問研究社

目 次

中華民國 105 年度

頁次

一、總說明

(一) 財團法人概況	1
(二) 年度各項工作計畫或方針之執行成果	4
(三) 決算概要	9
1. 收支營運實況	9
2. 現金流量實況	9
3. 淨值變動實況	9
4. 資產負債實況	9
(四) 其他	10

二、主要表

(一) 收支營運決算表	11
(二) 現金流量決算表	12
(三) 淨值變動表	13
(四) 資產負債表	14

三、明細表

(一) 收入明細表	17
(二) 支出明細表	18
(三) 固定資產投資明細表	19
(四) 轉投資及其盈虧明細表	20
(五) 基金數額增減變動表	21

四、參考表

(一) 員工人數彙計表	23
(二) 用人費用彙計表	24

五、附錄

中泐工程顧問股份有限公司 105 年度決算

中冠科技顧問股份有限公司 105 年度決算

總 說 明

財團法人中央營建技術顧問研究社

總 說 明

中華民國 105 年度

壹、財團法人概況

一、設立依據

本社依據民法設立，經內政部 72 年 1 月 27 日(72)台內營字第 131895 號函許可登記之財團法人。

本社係由「建華工程顧問(股)公司」、「中國瓦斯水道(股)公司」、「三冠工程顧問(股)公司」、「集美工程顧問(股)公司」四個捐助單位各自捐助新臺幣 12 萬 5 千元，合計創社基金新臺幣 50 萬元。其後自民國 73 年起至 80 年止，再由「內政部營建署」每年捐助新臺幣 20 萬元，八年共捐助新臺幣 160 萬元，總計本社捐助基金為新臺幣 210 萬元。

84 年 10 月 24 日，本社第五屆董事會第五次會議決議，由歷年累積賸餘提撥新臺幣 800 萬元，列為公積金以提高財產總額，將原登記財產總額新臺幣 210 萬元，提高至新臺幣 1,010 萬元，並向臺北地方法院完成登記。

二、設立目的

本社為公益團體，以服務為宗旨，目的在結合國內外專業人才，致力於研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。

緣因 92 年 7 月 2 日公布實施之「工程技術顧問公司管理條例」，其第 37 條規定意旨，財團法人不宜從事工程技術方面之工作，已領得工程顧問公司登記證之機構，應限期申換「工程技術顧問公司登記證」，本社爰以新臺幣 1,000 萬元轉投資成立「中泐工程顧問股份有限公司」，其規劃設計之專技人員皆由原財團法人之人員轉任，自 94 年 11 月 1 日正式移轉，並概括繼受原財團法人之工程技術服務業務與業績，本社之任務及服務項目，轉為相關工程技術之研究發展及推廣，與協助督導轉投資公司之業務執行及技術提升工作。

98 年間為配合政府節能減碳政策，再由「中泐工程顧問股份有限公司」以新臺幣 300 萬元轉投資成立「中冠科技顧問股份有限公司」。

按本社捐助章程訂定之任務如下：

- (一)都市計畫、區域計畫、都會區計畫，特定區計畫及公園計畫之研究推廣暨技術交流事項。
- (二)都市計畫區、都會區、特定區及公園等公共建設開發計畫研擬之研究推廣暨技術交流事項。

- (三)下水道及其他環境科技之研究發展暨技術交流事項。
- (四)工程技術、工程材料與施工規劃之研究發展暨技術交流事項。
- (五)代辦技術及管理人員訓練與專業資訊之推廣事項。
- (六)土木、水利及環境景觀等技術及管理之顧問研究推廣暨技術交流等服務事項。
- (七)其他公共工程規劃之研究推廣暨技術交流事項。

三、組織概況

(一)董事會及監察人成員：

第十二屆董事會成員共 9 人，監察人 1 人。

董 事 長：黃宏順

常務董事：王榮進、簡連貴

董 事：許文龍、陳肇琦、林文欽、王惠君、陳錦芳、陳淑娟

監 察 人：莊涼玉

(二)組織編制及員額：

本社組織編制係由董事會授權及督導下設置董事長室，負責本社之經營管理，並得聘請顧問協助業務推展及諮詢研發等工作，董事長室之下依業務需要及業務性質分設行政企劃部及研究發展部。

本社除研究推廣工程技術及推動相關公益活動外，並督導及協助轉（再轉）投資之『中泐工程顧問股份有限公司』、『中冠科技顧問股份有限公司』之各項業務。各部室職能及員額分述如下：

董事長室：

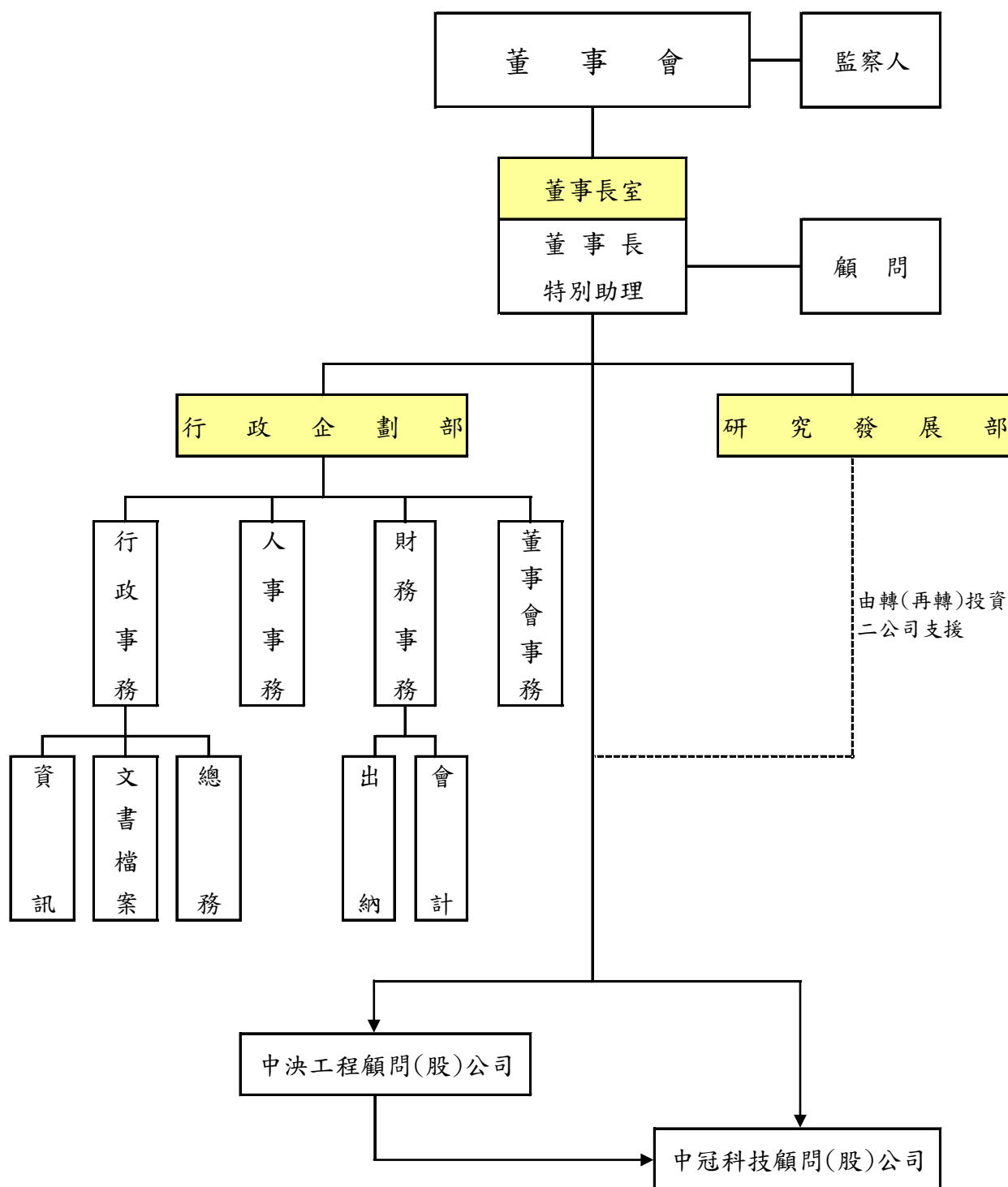
負責本社之經營管理及研擬經營方針，並督導轉（再轉）投資之中泐公司、中冠公司其營運管理及業務執行。成員除董事長外另設董事長特別助理 1 人，協助董事長處理社務以及轉（再轉）投資公司之行政管理事務。

行政企劃部：

負責本社以及轉（再轉）投資之中泐公司、中冠公司其行政事務、會計財務、人事管理及相關協辦事項，人員計 5 人。

研究發展部：

辦理工程技術相關業務之研究推廣及技術研習交流等事項，目前由中泐公司及中冠公司之專技人員支援。



財團法人中央營建技術顧問研究社組織系統圖

貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

一、本年度工作計畫

本社本年度工作計畫如下：

- (一)辦理都市更新與城鄉風貌改造之相關學術性公益活動。
- (二)配合相關機構推動都市計畫、公共工程及景觀設計之推廣活動。
- (三)贊助相關業務之學術活動。
- (四)參與相關業務之各項研討會。
- (五)舉辦員工環境教育戶外學習活動。
- (六)邀請專家學者專題演講及包括轉(再轉)投資公司員工自主訓練講座。
- (七)督導與協助轉(再轉)投資中泐公司、中冠公司之業務。

本社本年度工作計畫之預期效益如下：

- (一)辦理工程技術交流與推廣工作之預期效益如下：
 - 1. 促進國內外產官學界間之交流。
 - 2. 促進相關學術領域與實務界之交流。
 - 3. 推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。
 - 4. 鼓勵與提供在校學生發表作品與校際間之交流。
 - 5. 增進員工環境保護之知識與技能，落實環境保護行為。
- (二)督導與協助轉(再轉)投資公司其營運管理及業務執行之預期效益：
透過邀請專家學者專題演講及鼓勵員工自主訓練講座，藉由充實專業知識及實務經驗的相互交流與分享，激盪員工新思維，進而提升公司之服務品質與技術能力。

二、本年度工作計畫執行成果

(一)辦理「2016 第十一屆第二場次全國城鄉局處長論壇」

1. 工作內容

本社與中華民國都市計劃學會共同舉辦「2016 第十一屆第二場次全國城鄉局處長論壇」，本活動於105年1月23日假台大醫院國際會議中心舉辦。

本次論壇主題「公辦都更、韌性城市」，都市更新是政府近來力推的政策與計畫，都市更新必須立基於減碳、永續的觀點上，在環境變化的過程中，達成動態平衡之韌性城市，並帶動產業轉型與經濟振興，依據生態循環發展的概念，讓都市成為更優質且宜居之地。

2. 達成本社捐助章程之任務

- (1)執行結合國內外專業人才，研究發展營建技術，提升營建品質，以

協助促進區域及都市之健全發展。

- (2)執行都市計畫區、都會區、特定區及公園等公共建設開發計畫研擬之研究推廣暨技術交流事項。

3.達成本年度之預期目標

- (1)促進國內外產官學界間之交流。
- (2)促進相關學術領域與實務界之交流。
- (3)推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。

(二)辦理「2016 第三屆都市計畫與空間資訊研討會」

1. 工作內容

本社與逢甲大學都市計畫與空間資訊學系共同舉辦「2016 第三屆都市計畫與空間資訊研討會」，本活動於 105 年 4 月 30 日假逢甲大學忠勤樓舉辦學術交流研討會。

本次研討會以「深根城鄉 - 友善、智慧、永續化」為主題，城鄉環境的塑造隨著時間的流逝而出現改變，過去的規劃模式已經逐漸與當今的城鄉空間產生脫節，轉而出現新的規劃理論與工具，使城市與鄉村的規劃有了變革，而無論是舊的檢討或新的規劃模式及工具的應用，都必須透過與實質空間進行驗證。對於城鄉各種事物的頗析透過各方研究進行談話，從溝通中各個不同研究間的知識交換過程，激發出更多不同與城鄉事物相關的觀點與理論，藉以達成更趨於完善的規劃，創建良好的城鄉環境。

2.達成本社捐助章程之任務

- (1)執行結合國內外專業人才，研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。
- (2)執行都市計畫區、都會區、特定區及公園等公共建設開發計畫研擬之研究推廣暨技術交流事項。

3.達成本年度之預期目標

- (1)鼓勵與提供在校學生發表作品與校際間之交流。
- (2)促進國內外產官學界間之交流。
- (3)促進相關學術領域與實務界之交流。

(三)辦理「2016 第十一屆全國規劃系所實習聯合展覽」

1. 工作內容

本社與中華民國都市計劃學會、長榮大學土地管理與開發學系共同舉辦「2016 第十一屆全國規劃系所實習聯合展覽」，本活動於 105 年 5 月 21 日假長榮大學第二教學大樓演藝廳舉辦成果展。

本屆共計 15 間規劃設計系所實習聯展，本次聯展主題是「綠色、永續、

共生、均衡與再生」，聯展提供一個平臺，讓建築設計、景觀設計、都市規劃、不動產管理等不同領域背景的同學能聚在一起，進行專業對話與觀摩學習，創造專業成長精進的契機，大會除邀請各學校教授與具代表性的業界專家，亦特別邀請台南市政府都市發展局吳欣修局長進行專題演講，分享豐富、精彩的公部門規劃經驗。規劃系所在專業人才的培育過程中，除厚實專業學理基礎以及養成規劃倫理思維之外，一系列的規劃實習課程扮演著銜接理論與實務的角色，協助同學在進入實際規劃場域與市場時，得以順暢地發揮所長並與市場無縫接軌。

2. 達成本社捐助章程之任務

- (1) 執行土木、水利及環境景觀等技術及管理之顧問研究推廣暨技術交流等服務事項。
- (2) 執行結合國內外專業人才，研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。
- (3) 執行都市計畫、區域計畫、都會區計畫，特定區計畫及公園計畫之研究推廣暨技術交流事項。

3. 達成本年度之預期目標

- (1) 推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。
- (2) 促進國內外產官學界間之交流。
- (3) 促進相關學術領域與實務界之交流。

(四) 辦理「2016 第十二屆科技與社會學術研討會」

1. 工作內容

本社與中華大學建築與都市計畫學系共同舉辦「2016 第十二屆科技與社會學術研討會」，本活動於 105 年 6 月 4 日假中華大學創新廳舉辦。科技與社會學術研討會今年已邁入第十二年，自 2005 年創辦以來，每年均邀請國內外專家學者擔任大會演講人，提供給參與者更多專業的資訊與知識。

此次為因應我國國土計畫法通過，特別邀請推動該法令通過的重要推手-前立法委員邱文彥教授進行「國土計畫法傳達之訊息」之專題演講，傳達國土計畫分區、應用及未來資訊公開與發展趨勢。

除論文發表主題包括都市災害、創意產業、老舊建築再利用及都市更新等之外，與台灣省都市計畫公會合辦「後國土計畫之規劃人才考用論壇」，並邀請馮正民考試委員及施鴻志榮譽理事長擔任主持人，針對國土計畫法上路後，對現有教育體制中都市計畫人才培訓的影響，同時也邀請都市計畫相關領域之產官學專家，共同進行研討規劃人才養

成方向與如何因應都市計畫技師所面臨的挑戰，希望藉此做為未來學校專業教育和行政機構用人之參考。

2. 達成本社捐助章程之任務

- (1)執行結合國內外專業人才，研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。
- (2)執行都市計畫區、都會區、特定區及公園等公共建設開發計畫研擬之研究推廣暨技術交流事項。

3. 達成本年度之預期目標

- (1)促進國內外產官學界間之交流。
- (2)促進相關學術領域與實務界之交流。
- (3)推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。

(五)辦理「2016 都市計劃聯合年會暨論文研討會」

1. 工作內容

本社與中華民國都市計劃學會共同舉辦「2016 都市計劃聯合年會暨論文研討會」，本活動於 105 年 12 月 17 日假政治大學綜合院館國際會議廳舉辦。

本年度年會主題「永續智慧國土發展」，研究子題包括氣候與環境變遷、觀光遊憩脆弱度、金融危機及回復力、土地使用與調適、減災策略、公共設施、交通運輸、治理及其他規劃相關議題，多元宏觀亦兼具目前社會最為關切的重要議題。在面臨全球氣候變遷的衝擊與永續發展的需求下，承繼以往整合各學會共同參與、共榮分享、共利互惠的聯合年會辦理方式，一起探討有關空間規劃與研究各項重要議題，為國土未來的發展擘劃新的展望與願景，造就知識交流與發揮群聚綜效，為空間規劃專業奠立繼往開來的良好典範。

2. 達成本社捐助章程之任務

- (1)執行土木、水利及環境景觀等技術及管理之顧問研究推廣暨技術交流等服務事項。
- (2)執行結合國內外專業人才，研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。
- (3)執行都市計畫、區域計畫、都會區計畫，特定區計畫及公園計畫之研究推廣暨技術交流事項。

3. 達成本年度之預期目標

- (1)推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。
- (2)促進國內外產官學界間之交流。
- (3)促進相關學術領域與實務界之交流。

(六)辦理「2016 第十二屆城鄉局處長論壇-各縣市國土計畫」

1. 工作內容

本社與中國民國都市計劃學會共同舉辦「2016 第十二屆城鄉局處長論壇-各縣市國土計畫」，本活動於 105 年 12 月 23 日假新竹縣政府文化局演湊廳舉辦。

來自全國各縣市政府都市發展局、發展處的首長及多位專家、學者共百餘人參與討論，並且將國土功能分成國土保育地區、農業發展地區、城鄉發展地區、海洋資源地區等四個區，考量因素則包括保育程度和發展強度、土地使用管制方式、產業發展需求和文化和歷史特殊性。在面對全球化、全球暖化雙重曝露下的重大挑戰，從氣候變遷所帶來的災難災害未來將會令人難以想像，希望藉一場場的國土計畫會議，能為未來的 10 年、20 年甚至 30 年規畫出新的國土計畫，避免氣候變遷、人口結構、災害災難等問題日益嚴重。

2. 達成本社捐助章程之任務

- (1)執行結合國內外專業人才，研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。
- (2)執行都市計畫、區域計畫、都會區計畫，特定區計畫及公園計畫之研究推廣暨技術交流事項。

3. 達成本年度之預期目標

- (1)促進國內外產官學界間之交流。
- (2)促進相關學術領域與實務界之交流。
- (3)推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。

(七)舉辦「105 年環境教育一行家帶路

1. 工作內容

本社員工於 105 年 10 月 27 日參與臺北市政府環境保護局舉辦之環境教育訓練，地點於臺北自來水園區環境教育中心。園區導覽帶領本社員工參訪並詳細說明園區自來水設備，藉以了解認識臺北水道水源地、自來水建設歷程，水滴如何經過重重關卡，變身為乾淨的自來水，引發珍惜水資源之覺知。

2. 達成本年度之預期目標

- (1)完成環境教育法第 19 條規定：「…政府捐助基金累計超過百分之五十之財團法人員工，應於每年 12 月 31 日以前參加四小時以上環境教育。」
- (2)教導員工正向的環境價值觀及素養，進而體現對環境之尊重與採取對環境較友善的行為準則。

參、決算概要

一、收支營運實況

- (一)本年度收入預算數 951 萬 9,000 元，執行結果，收入決算數 340 萬 8,790 元，包含利息收入 24 萬 7,850 元，其他收入 316 萬 940 元，與預算數比較，本年度收入計減少 611 萬 210 元，約 64.19%，主要係因投資收益減少所致。
- (二)本年度支出預算數 911 萬 9,000 元，執行結果，支出決算數 1,754 萬 1,224 元，包含人事費用 555 萬 5,323 元，業務費用 127 萬 2,126 元，投資損失 1,071 萬 3,775 元，與預算數比較，本年度支出計增加 842 萬 2,224 元，約 92.36%，主要係因投資損失增加所致。
- (三)收支相抵，本年度預算數為賸餘 40 萬元，執行結果，決算數為短絀 1,413 萬 2,434 元，與預算數比較，本年度計增加短絀 1,453 萬 2,434 元。

二、現金流量實況

- (一)本年度期初現金及約當現金餘額為 3,168 萬 1,016 元。
- (二)業務活動之現金流量：
本期短絀 1,413 萬 2,434 元，調整非現金項目 476 萬 8,775 元，合計業務活動之淨現金流出 1,890 萬 1,209 元。
- (三)投資活動之現金流量：
本年度購置不動產、廠房及設備 2 萬 8,000 元，減少存出保證金 20 萬 623 元，投資活動之淨現金流入 17 萬 2,623 元。
- (四)本年度現金及約當現金淨減 1,872 萬 8,586 元。
- (五)本年度期末現金及約當現金餘額為 1,295 萬 2,430 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 1 億 1,632 萬 1,347 元，包含基金 1,010 萬元，累積餘絀 1 億 622 萬 1,347 元，本期短絀 1,413 萬 2,434 元，另為因應國際會計準則第 19 號公報『員工福利』，追溯調整期初累積餘絀餘額，減少 990 萬 4,722 元，本年度淨值期末餘額為 9,228 萬 4,191 元。

四、資產負債實況

- (一)本年度資產總額決算數 1 億 704 萬 5,281 元，包括流動資產 3,421 萬 9,300 元，長期投資 6,155 萬 7,049 元，固定資產 2 萬 7,230 元，其他資產 1,124 萬 1,702 元。資產總額較上年度決算數 1 億 2,793 萬 2,989

元，減少 2,088 萬 7,708 元。

(二)本年度負債總額決算數 1,476 萬 1,090 元，占資產總額 13.79%，包括流動負債 78 萬 4,784 元，其他負債 1,397 萬 6,306 元。負債總額較上年度決算數 1,161 萬 1,642 元，增加 314 萬 9,448 元。

(三)本年度淨值決算數 9,228 萬 4,191 元，占資產總額 86.21%，包括基金 1,010 萬元，累積餘絀 8,218 萬 4,191 元，其中包含為因應國際會計準則第 19 號公報『員工福利』，追溯調整減少期初累積餘絀 990 萬 4,722 元，淨值總額較上年度決算數 1 億 1,632 萬 1,347 元，減少 2,403 萬 7,156 元。

肆、其他

本社轉投資之『中泐工程顧問股份有限公司』105 年度決算詳附錄。

本社再轉投資之『中冠科技顧問股份有限公司』105 年度決算詳附錄。

主 要 表

財團法人中央營建技術顧問研究社
收支營運決算表
中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比 較 增 (減 -)		說 明
				金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
5,808,363	收入總額	9,519,000	3,408,790	-6,110,210	64.19	本期其他綜合餘絀之說明：本社係因應105年度首次適用企業會計準則公報之規定，故105年度係參照國際會計準則公報第19號「員工福利」進行精算退休金費用，認列於其他綜合損益之會計項目『確定福利計劃再衡量數』。
361,239	利息收入	300,000	247,850	-52,150	17.38	
1,864,635	投資收益	5,619,000	-	-5,619,000	100.00	
3,582,489	其他收入	3,600,000	3,160,940	-439,060	12.20	
7,678,083	支出總額	9,119,000	17,541,224	8,422,224	92.36	
6,125,043	人事費用	7,064,000	5,555,323	-1,508,677	21.36	
1,553,040	業務費用	2,055,000	1,272,126	-782,874	38.10	
-	投資損失	-	10,713,775	10,713,775	-	
-1,869,720	本期賸餘(短絀-)	400,000	-14,132,434	-14,532,434	3,633.11	

財團法人中央營建技術顧問研究社

現金流量決算表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減-)	
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	400,000	-14,132,434	-14,532,434	3,633.11
調整非現金項目				
折舊	-	770	770	-
採用權益法認列之投資損失(收益)	-5,619,000	10,713,775	16,332,775	290.67
確定福利計畫之再衡量數	-	1,007,486	1,007,486	-
應收票據-關係人(增加)減少	-	-15,268,402	-15,268,402	-
應收款-關係人(增加)減少	4,900,000	-891,679	-5,791,679	118.20
其他流動資產(增加)減少	17,000	9,659	-7,341	43.18
應付票據增加(減少)	-	93,184	93,184	-
其他應付款-關係人增加(減少)	50,000	-67,800	-117,800	235.60
應付費用增加(減少)	-	3,773	3,773	-
應納稅額增加(減少)	-	-3,845	-3,845	-
其他流動負債增加(減少)	10,000	3,882	-6,118	61.18
應計退休金負債增加(減少)	-	-369,578	-369,578	-
業務活動之淨現金流入(流出-)	-242,000	-18,901,209	-18,659,209	7,710.42
投資活動之現金流量				
購置不動產、廠房及設備(增加)減少	-	-28,000	-28,000	-
存出保證金(增加)減少	742,000	200,623	-541,377	72.96
投資活動之淨現金流入(流出-)	742,000	172,623	-569,377	76.74
融資活動之現金流量				
融資活動之淨現金流入(流出-)	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	500,000	-18,728,586	-19,228,586	3,845.72
期初現金及約當現金	28,000,000	31,681,016	3,681,016	13.15
期末現金及約當現金	28,500,000	12,952,430	-15,547,570	54.55

註：本年度報廢電腦設備121,725元、辦公設備80,952元。

財團法人中央營建技術顧問研究社
淨值變動表
中華民國 105 年度

科 目	本年度期初 餘 額	本 年 度		本年度期末 餘 額	說 明
		增 加	減 少		
基金	10,100,000	-	-	10,100,000	
基金	10,100,000	-	-	10,100,000	
公積	-	-	-	-	
公積	-	-	-	-	
累積餘絀(-)	106,221,347	-	24,037,156	82,184,191	
累積賸餘	106,221,347	-	24,037,156	82,184,191	(1)轉入本期短絀 1,413萬2,434元。 (2)因應國際會計準則 第19號公報『員工福 利』，追溯調整減少 期初累積賸餘990萬 4,722元。
合 計	116,321,347	-	24,037,156	92,284,191	

財團法人中央營建技術顧問研究社

資產負債表

中華民國 105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比 較 增 (減-)	
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資 產				
流動資產	34,219,300	36,797,464	-2,578,164	7.01
銀行存款	11,765,430	6,894,016	4,871,414	70.66
定期存款	1,187,000	24,787,000	-23,600,000	95.21
應收票據-關係人	19,768,402	4,500,000	15,268,402	339.30
應收款-關係人	1,469,025	577,346	891,679	154.44
其他流動資產	29,443	39,102	-9,659	24.70
長期投資	61,557,049	72,270,824	-10,713,775	14.82
長期投資	61,557,049	72,270,824	-10,713,775	14.82
固定資產	27,230	-	27,230	-
電腦設備	1,286,244	1,407,969	-121,725	8.65
減：累計折舊-電腦設備	-1,286,244	-1,407,969	121,725	8.65
運輸設備	1,518,096	1,518,096	-	-
減：累計折舊-運輸設備	-1,518,096	-1,518,096	-	-
辦公設備	872,514	925,466	-52,952	5.72
減：累計折舊-辦公設備	-845,284	-925,466	80,182	8.66
其他資產	11,241,702	18,864,701	-7,622,999	40.41
遞延退休金成本	-	7,422,376	-7,422,376	100.00
存出保證金	1,141,702	1,342,325	-200,623	14.95
基金定期存款	10,100,000	10,100,000	-	-
資 產 合 計	107,045,281	127,932,989	-20,887,708	16.33

註1: 電腦設備本年度決算數1,286,244元=上年度決算數1,407,969元-報廢電腦設備121,725元。

本年度電腦設備提列折舊0元，報廢電腦設備借記累計折舊121,725元。

註2: 辦公設備本年度決算數872,514元=上年度決算數925,466元+新增辦公設備28,000元-報廢辦公設備80,952元。

本年度辦公設備提列折舊770元，報廢辦公設備借記累計折舊80,952元。

財團法人中央營建技術顧問研究社

資產負債表

中華民國 105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比 較 增 (減-)	
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
負 債				
流動負債	784,784	755,590	29,194	3.86
應付票據	93,184	-	93,184	-
應付費用	654,167	650,394	3,773	0.58
其他應付款-關係人	-	67,800	-67,800	100.00
應納稅額	19,619	23,464	-3,845	16.39
其他流動負債	17,814	13,932	3,882	27.86
其他負債	13,976,306	10,856,052	3,120,254	28.74
應計退休金負債	13,976,306	10,856,052	3,120,254	28.74
負 債 合 計	14,761,090	11,611,642	3,149,448	27.12
淨 值				
基金	10,100,000	10,100,000	-	-
基金	10,100,000	10,100,000	-	-
餘絀	82,184,191	106,221,347	-24,037,156	22.63
累積餘絀	82,184,191	106,221,347	-24,037,156	22.63
淨 值 合 計	92,284,191	116,321,347	-24,037,156	20.66
負 債 及 淨 值 合 計	107,045,281	127,932,989	-20,887,708	16.33

本頁空白

明 細 表

財團法人中央營建技術顧問研究社

收入明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
利息收入	300,000	247,850	-52,150	17.38	
利息收入	300,000	247,850	-52,150	17.38	因全年度承作定期存款之金額減少，其利息收入較預算編列金額減少所致。
投資收益	5,619,000	-	-5,619,000	100.00	
投資收益	5,619,000	-	-5,619,000	100.00	轉投資之中泱公司其工程顧問業務服務收入減少所致。
其他收入	3,600,000	3,160,940	-439,060	12.20	
其他收入	3,600,000	3,160,940	-439,060	12.20	關係人共同費用分攤之收入多估所致。
合 計	9,519,000	3,408,790	-6,110,210	64.19	

財團法人中央營建技術顧問研究社

支出明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
人事費用	7,064,000	5,555,323	-1,508,677	21.36	
車馬研究費	648,000	648,000	-	-	依實際需要支出。
薪資支出	5,865,000	4,447,684	-1,417,316	24.17	因實際發放人數較預算編列人數少1人所致。
伙食費	151,000	116,700	-34,300	22.72	因實際發放人數較預算編列人數少1人所致。
保險費	400,000	342,939	-57,061	14.27	依實際需要支出。
業務費用	2,055,000	1,272,126	-782,874	38.10	
租金費用	380,000	326,040	-53,960	14.20	因辦公室租金依本社與轉投資公司之人數比例計算，其分攤比例人數下降所致。
文具印刷	45,000	41,224	-3,776	8.39	依實際需要支出。
修繕費	40,000	20,650	-19,350	48.38	依實際需要支出。
水電費	65,000	42,920	-22,080	33.97	依實際需要支出。
保險費	20,000	16,204	-3,796	18.98	依實際需要支出。
稅捐	20,000	18,810	-1,190	5.95	依實際需要支出。
折舊	-	770	770	-	依實際需要支出。
職工福利	15,000	12,000	-3,000	20.00	依實際需要支出。
雜費	160,000	86,585	-73,415	45.88	依實際需要支出。
差旅費	20,000	28,609	8,609	43.05	依業務需要支出。
勞務費	100,000	85,000	-15,000	15.00	依業務需要支出。
業務推廣費	50,000	-	-50,000	100.00	
會議費	30,000	9,750	-20,250	67.50	依業務需要支出。
活動支出費	1,000,000	578,325	-421,675	42.17	依業務需要支出。
訓練費	10,000	5,239	-4,761	47.61	依業務需要支出。
捐贈	100,000	-	-100,000	100.00	
投資損失	-	10,713,775	10,713,775	-	轉投資之中泱公司其工程顧問業務服務收入減少所致。
合 計	9,119,000	17,541,224	8,422,224	92.36	

財團法人中央營建技術顧問研究社
固定資產投資明細表
中華民國 105年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
辦公設備	-	28,000	28,000	-	購置三洋窗型冷氣機
合 計	-	28,000	28,000	-	

財團法人中央營建技術顧問研究社

轉投資及其盈虧明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

轉 投 資 事 業			投 資 金 額			持 股 比 例		投 資 收 入		說 明
名 稱	截至本年度 實收資本 總 額	發 行 股 數 (1)	以前年度 已 投 資 (2)	本 年 度 增(減-) 投 資 (3)	截至本年度 投資淨額 (4)=(2)+(3)	截 至 本年度 持有股數 (5)	占發行股數 % (6)=(5)/(1)*100	現金 股利	採權益法 認列之 投資損益	
中 泐 工 程 顧 問 股 份 有 限 公 司	54,000,000	5,400,000	72,270,824	- 10,713,775	61,557,049	5,400,000	100.00	-	- 10,713,775	

財團法人中央營建技術顧問研究社
基金數額增減變動表
中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

捐 助 者	創立時 原始捐助 基金金額	本年度 期初基金 金 額 (1)	本年度 基金增(減-) 金 額 (2)	本年度 期末基金 金 額 (3)=(1)+(2)	捐助基金比率%		說 明
					創立時原始 捐助基金金額 占其總額比率	本年度期末 基金金額 占其總額比率	
政府捐助							
一、中央政府							
內政部營建署	-	1,600,000	-	1,600,000	-	15.84	
二、地方政府	-	-	-	-	-	-	
三、累積賸餘轉基金	-	6,095,240	-	6,095,240	-	60.35	
四、其他	-	-	-	-	-	-	
政府捐助小計	-	7,695,240	-	7,695,240	-	76.19	
民間捐助							
一、其他團體機構							
建華工程顧問 股份有限公司	125,000	125,000	-	125,000	25.00	1.24	
中國瓦斯水道 股份有限公司	125,000	125,000	-	125,000	25.00	1.24	
三冠工程顧問 股份有限公司	125,000	125,000	-	125,000	25.00	1.24	
集美工程顧問 股份有限公司	125,000	125,000	-	125,000	25.00	1.24	
二、個人	-	-	-	-	-	-	
三、累積賸餘轉基金	-	1,904,760	-	1,904,760	-	18.85	
民間捐助小計	500,000	2,404,760	-	2,404,760	100.00	23.81	
合 計	500,000	10,100,000	-	10,100,000	100.00	100.00	

本頁空白

參考表

財團法人中央營建技術顧問研究社
員工人數彙計表
中華民國 105 年度

單位：人

職 類 (稱)	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-) (3)=(2)-(1)	說 明
董事長室	2	2	-	
董 事 長	1	1	-	
特別助理	1	1	-	
行政企劃部	6	4	-2	
經 理	1	-	-1	
副 理	1	-	-1	
主 任	1	-	-1	
工 程 師	1	1	-	
專 員	2	3	1	轉投資之中泱公司專 員轉任。
合 計	8	6	-2	

財團法人中央營建技術顧問研究社
用人費用彙計表
中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-) (3)=(2)-(1)	說 明
車馬研究費	648,000	648,000	-	第十二屆董事會： 董事9人、監察人1人，董事長未支領車馬研究費
薪資支出-薪資	3,700,000	2,812,829	-887,171	因實際發放金額較預算編列金額減少所致。
薪資支出-年終獎金	450,000	205,270	-244,730	因實際發放金額較預算編列金額減少所致。
薪資支出-其他獎金	35,000	9,100	-25,900	因實際發放金額較預算編列金額減少所致。
薪資支出-加班費	30,000	-	-30,000	無人員加班所致。
薪資支出-退休金	1,650,000	1,420,485	-229,515	本年度退休金費用1,420,485元，包括新制退休金費用179,577元，以及依據國際會計準則公報第19號「員工福利」規定所補列 <u>退休金費用之確定福利成本233,422及其他綜合損益之確定福利計畫之再衡量數1,007,486元</u> 。本年度決算金額較預算金額減少229,515元，係因多估退休金費用所致。
伙食費	151,000	116,700	-34,300	因實際發放人數較預算編列人數少1人所致。
保險費	400,000	342,939	-57,061	因實際發放人數較預算編列人數少1人所致。
合 計	7,064,000	5,555,323	-1,508,677	

附 錄

中泱工程顧問股份有限公司

中華民國  105 年度決算

(105 年 1 月 1 日至 105 年 12 月 31 日)

中泱工程顧問股份有限公司 編

中泱工程顧問股份有限公司

目 次

中華民國 105 年度

頁次

一、 總說明

(一) 公司概況	1
(二) 年度各項工作計畫或方針之執行成果	2
(三) 決算概要	3
1. 收支營運實況	3
2. 現金流量實況	3
3. 淨值變動實況	3
4. 資產負債實況	4

二、 主要表

(一) 收支營運決算表	5
(二) 現金流量決算表	6
(三) 淨值變動表	7
(四) 資產負債表	8

總 說 明

中泱工程顧問股份有限公司

總 說 明

中華民國 105 年度

壹、公司概况

一、設立依據

本公司由「財團法人中央營建技術顧問研究社」(以下簡稱「中央營建社」)於 94 年 8 月以新臺幣 1,000 萬元轉投資成立，其係配合「工程技術顧問公司管理條例」第卅七條規定，工程顧問業應以公司形態經營，為接續執行原有營建工程顧問業務，「中央營建社」之規劃設計專技人員，自 94 年 11 月 1 日正式移撥轉任至本公司，並概括繼受其工程技術服務業務與業績。

本公司為充實營運周轉金及強化公司財務結構，分別於 98 年度、100 年度、101 年度、102 年度及 103 年度，經董事會決議：以盈餘轉增資方式分別增資新臺幣 1,000 萬元、1,200 萬元、1,300 萬元、500 萬元及 400 萬元，目前資本額已提高為新臺幣 5,400 萬元。

二、設立目的

本公司以專業技術及服務為宗旨，配合政府與民間推動都市建設及各項基礎建設，致力於都市計畫、都市設計、土地開發、環境、交通、道路、下水道等公共工程建設，以提升基礎建設規劃、設計、施工品質為目標。

98 年間為配合政府節能減碳政策，本公司以新臺幣 300 萬元轉投資成立「中冠科技顧問股份有限公司」。

三、組織概況

(一) 董事會及監察人成員：

第五屆董事會成員共 3 人，監察人 1 人。

董 事 長：黃宏順

董 事：吳夏雄、朱克芬

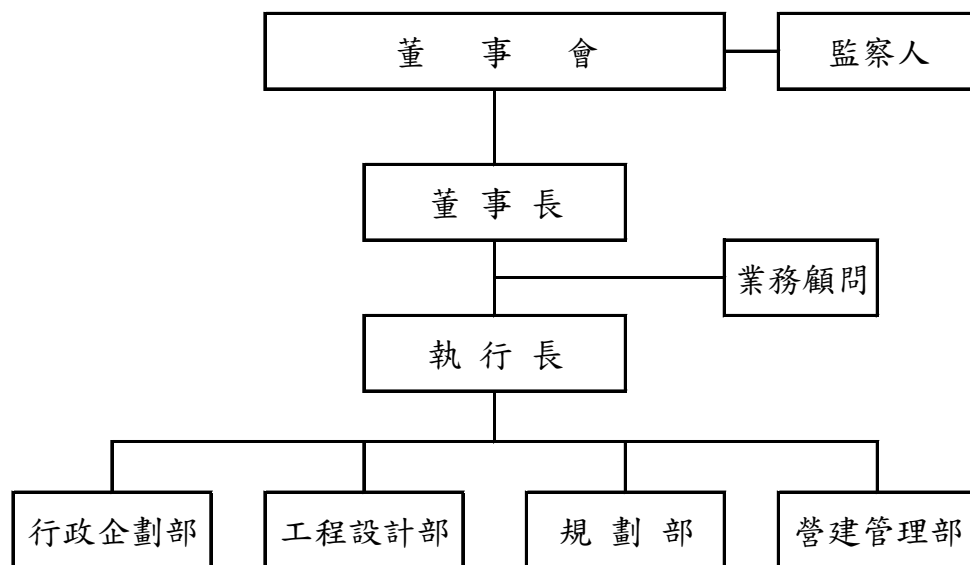
監 察 人：張秀齡

(二) 組織編制及員額：

本公司組織編制係由董事會選任董事長及執行長，綜理公司之經營管理，並得聘請顧問協助業務推展，董事長得聘任特別助理負責特定事項及業務部門間的協調事宜。執行業務之部門，依業務性質分設行政企劃部、工程設計部、規劃部及營建管理部。本年度員工人數 44

人，分別為董事長 1 人、行政企劃部 3 人、工程設計部 24 人、規劃部 2 人、營建管理部 14 人。

中 泱 工 程 顧 問 股 份 有 限 公 司 組 織 系 統 圖



貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

本公司秉持專業技術及服務為宗旨辦理工程顧問業務，延續原「中央營建社」之業務方向，配合政府及民間推動都市建設及各項開發規劃設計等工作，業務方針如下：

- 一、配合城鄉發展，辦理都市計畫、土地變更編定及環境影響評估之技術顧問業務。
- 二、配合各級政府推動公共工程及公共設施建設，執行相關工程顧問業務。
- 三、配合政府提升污水處理普及率，辦理污水及用戶接管工程之工程顧問業務。
- 四、執行相關技師簽證業務，辦理工程監造服務。

本年度以配合政府推動都市更新、擴大城鄉風貌發展、推動全民節能減碳達到生態平衡為目標，並配合轉投資之「中冠科技顧問股份有限公司」共同提升營建行政管理與工程建設專業技術為工作重點。

參、決算概要

一、收支營運實況

- (一)本年度收入預算數 9,130 萬 9,000 元，執行結果，收入決算數 4,975 萬 7,645 元，包含營業收入 4,930 萬 8,507 元，利息收入 11 萬 2,731 元，投資中冠公司之收益 25 萬 6,555 元，其他收入 7 萬 6,233 元，處分資產利益 3,619 元，與預算數比較，本年度收入計減少 4,155 萬 1,355 元，約 45.51%，主要係因營業收入減少所致。
- (二)本年度支出預算數 8,569 萬元，執行結果，支出決算數 6,047 萬 1,420 元，包含車馬研究費 21 萬 6,000 元，人事費用 3,698 萬 5,854 元，租金費用 324 萬 9,792 元，辦公費用 483 萬 4,493 元，業務費用 1,742 萬 4,023 元，所得稅利益 223 萬 8,742 元，與預算數比較，本年度支出計減少 2,521 萬 8,580 元，約 29.43%，主要係因人事費用減少所致。
- (三)收支相抵，本年度預算數為淨利 561 萬 9,000 元，執行結果，決算數為淨損 1,071 萬 3,775 元，與預算數比較，本年度計減少淨利 1,633 萬 2,775 元。

二、現金流量實況

- (一)本年度期初現金及約當現金餘額為 617 萬 6,231 元。
- (二)業務活動之現金流量：
本期淨損 1,071 萬 3,775 元，調整非現金項目 751 萬 444 元，合計業務活動之淨現金流出 320 萬 3,331 元。
- (三)投資活動之現金流量：
本年度購置不動產、廠房及設備 22 萬 2,319 元，處分不動產、廠房及設備價款 3,619 元，減少存出保證金 337 萬 7,458 元，增加遞延所得稅資產 223 萬 8,742 元，減少信用保證備償帳戶 33 萬 3,568 元，投資活動之淨現金流入 125 萬 3,584 元。
- (四)本年度現金及約當現金淨減 194 萬 9,747 元。
- (五)本年度期末現金及約當現金餘額為 422 萬 6,484 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 7,227 萬 824 元，包含股本 5,400 萬元，法定公積 640 萬 1,667 元，累積盈虧 1,186 萬 9,157 元，本年度提列法定公積 18 萬 6,464 元，本期淨損 1,071 萬 3,775 元，本年度淨值期末餘額為 6,155

萬 7,049 元。

四、資產負債實況

- (一)本年度資產總額決算數 8,971 萬 5,311 元，包括流動資產 6,318 萬 5,759 元，長期投資 1,389 萬 3,166 元，固定資產 99 萬 440 元，其他資產 1,164 萬 5,946 元。資產總額較上年度決算數 9,109 萬 5,665 元，減少 138 萬 354 元。
- (二)本年度負債總額決算數 2,815 萬 8,262 元，占資產總額 31.39%，包括流動負債 2,758 萬 7,462 元，其他負債 57 萬 800 元。負債總額較上年度決算數 1,882 萬 4,841 元，增加 933 萬 3,421 元。
- (三)本年度業主權益決算數 6,155 萬 7,049 元，占資產總額 68.61%，包括股本 5,400 萬元，法定公積 658 萬 8,131 元，累積盈虧 96 萬 8,918 元。業主權益總額較上年度決算數 7,227 萬 824 元，減少 1,071 萬 3,775 元。

主 要 表

中泱工程顧問股份有限公司

收支營運決算表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比 較 增 (減 -)	
				金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
71,158,164	收入總額	91,309,000	49,757,645	-41,551,355	45.51
70,266,429	營業收入	90,000,000	49,308,507	-40,691,493	45.21
146,324	利息收入	200,000	112,731	-87,269	43.63
731,078	投資收益	1,109,000	256,555	-852,445	76.87
-	其他收入	-	76,233	76,233	-
14,333	處分資產利益	-	3,619	3,619	-
69,293,529	支出總額	85,690,000	60,471,420	-25,218,580	29.43
216,000	車馬研究費	216,000	216,000	-	-
42,826,440	人事費用	53,460,000	36,985,854	-16,474,146	30.82
3,364,852	租金費用	3,550,000	3,249,792	-300,208	8.46
5,443,346	辦公費用	7,850,000	4,834,493	-3,015,507	38.41
17,077,842	業務費用	19,690,000	17,424,023	-2,265,977	11.51
365,049	所得稅費用(利益)	924,000	(2,238,742)	-3,162,742	342.29
1,864,635	本期損益	5,619,000	(10,713,775)	-16,332,775	290.67

中泱工程顧問股份有限公司
現金流量決算表
中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)	
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
本期損益	5,619,000	-10,713,775	-16,332,775	290.67
調整非現金項目				
折舊	834,000	782,351	-51,649	6.19
處分固定資產利益	-	-3,619	-3,619	-
投資損失(收益)	-1,109,000	-256,555	852,445	76.87
應收票據(增加)減少	-	-899,682	-899,682	-
應收票據-關係人(增加)減少	-	3,000,000	3,000,000	-
應收帳款(增加)減少	-2,000,000	4,040,664	6,040,664	302.03
其他應收款(增加)減少	-	131,405	131,405	-
在建工程(增加)減少	-	-8,841,873	-8,841,873	-
預付款項(增加)減少	-	-4,594	-4,594	-
其他流動資產(增加)減少	-372,000	228,926	600,926	161.54
其他應付票據-關係人增加(減少)	-	10,668,355	10,668,355	-
應付帳款增加(減少)	2,500,000	-	-2,500,000	100.00
應付費用增加(減少)	-	-690,961	-690,961	-
其他應付款-關係人增加(減少)	-	916,625	916,625	-
其他應付款增加(減少)	-	10,639	10,639	-
預收工程款增加(減少)	-	-1,977,713	-1,977,713	-
其他流動負債增加(減少)	28,000	406,476	378,476	1,351.70
業務活動之淨現金流入(流出-)	5,500,000	-3,203,331	-8,703,331	158.24
投資活動之現金流量				
購置不動產、廠房及設備	-500,000	-222,319	277,681	55.54
處分不動產、廠房及設備價款	-	3,619	3,619	-
存出保證金(增加)減少	2,000,000	3,377,458	1,377,458	68.87
遞延所得稅資產(增加)減少	-	-2,238,742	-2,238,742	-
信用保證備償帳戶(增加)減少	-	333,568	333,568	-
投資活動之淨現金流入(流出-)	1,500,000	1,253,584	-246,416	16.43
融資活動之現金流量				
融資活動之淨現金流入(流出-)	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	7,000,000	-1,949,747	-8,949,747	127.85
期初現金及約當現金	23,000,000	6,176,231	-16,823,769	73.15
期末現金及約當現金	30,000,000	4,226,484	-25,773,516	85.91

註：本年度報廢電腦設備 68,009 元，報廢運輸設備 59,048 元，報廢資產合計 127,057 元。

中泱工程顧問股份有限公司

淨值變動表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度期初 餘 額	本 年 度		本年度期末 餘 額	說 明
		增 加	減 少		
股本	54,000,000			54,000,000	104年未分配股東紅利，股本未變動。
法定公積	6,401,667	186,464		6,588,131	提撥10%法定盈餘公積。
累積盈虧	11,869,157	-10,713,775	186,464	968,918	(1)本期損益轉入損失1,071萬3,775元。 (2)提撥10%法定盈餘公積18萬6,464元。
合 計	72,270,824	-10,527,311	186,464	61,557,049	

中泱工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比 較 增 (減)	
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資 產				
流動資產	63,185,759	62,790,352	395,407	0.63
周轉金	110,000	122,677	-12,677	10.33
銀行存款	4,116,484	6,053,554	-1,937,070	32.00
應收票據	899,682	-	899,682	-
應收票據-關係人	-	3,000,000	-3,000,000	100.00
應收帳款	18,252,219	22,292,883	-4,040,664	18.13
其他應收款	170,807	302,212	-131,405	43.48
在建工程	38,578,480	29,736,607	8,841,873	29.73
預付款項	996,292	991,698	4,594	0.46
其他流動資產	61,795	290,721	-228,926	78.74
長期投資	13,893,166	13,636,611	256,555	1.88
長期投資	13,893,166	13,636,611	256,555	1.88
固定資產	990,440	1,550,472	-560,032	36.12
電腦設備	6,052,152	5,897,842	154,310	2.62
減：累計折舊-電腦設備	-5,259,678	-4,736,116	-523,562	11.05
運輸設備	2,409,046	2,468,094	-59,048	2.39
減：累計折舊-運輸設備	-2,211,080	-2,079,348	-131,732	6.34
辦公設備	455,629	455,629	-	-
減：累計折舊-辦公設備	-455,629	-455,629	-	-
其他設備	431,155	431,155	-	-
減：累計折舊-其他設備	-431,155	-431,155	-	-
其他資產	11,645,946	13,118,230	-1,472,284	11.22
存出保證金	7,753,621	11,131,079	-3,377,458	30.34
信用保證備償帳戶	1,653,583	1,987,151	-333,568	16.79
遞延所得稅資產	2,238,742	-	2,238,742	-
資 產 合 計	89,715,311	91,095,665	-1,380,354	1.52

註1: 本年度電腦設備決算數6,052,152元=上年度決算數5,897,842元+新增電腦設備222,319元 - 報廢電腦設備68,009元。

本年度電腦設備提列折舊591,571元，報廢電腦設備借記累計折舊68,009元。

註2: 本年度運輸設備決算數2,409,046元=上年度決算數2,468,094元-報廢運輸設備59,048元。

本年度運輸設備提列折舊190,780元，報廢運輸設備借記累計折舊59,048元。

中泱工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比 較 增 (減 -)	
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
負 債				
流動負債	27,587,462	18,254,041	9,333,421	51.13
其他應付票據-關係人	10,668,355	-	10,668,355	-
應付費用	5,645,264	6,336,225	-690,961	10.90
其他應付款-關係人	1,334,882	418,257	916,625	219.15
應納稅額	579,951	235,446	344,505	146.32
應付所得稅	-	333,866	-333,866	100.00
預收工程款	8,784,776	10,762,489	-1,977,713	18.38
其他流動負債	574,234	167,758	406,476	242.30
其他負債	570,800	570,800	-	-
存入保證金	570,800	570,800	-	-
負債合計	28,158,262	18,824,841	9,333,421	49.58
業 主 權 益				
股本	54,000,000	54,000,000	-	-
股本	54,000,000	54,000,000	-	-
保留盈餘	7,557,049	18,270,824	-10,713,775	58.64
法定公積	6,588,131	6,401,667	186,464	2.91
累積盈虧	968,918	11,869,157	-10,900,239	91.84
業 主 權 益 合 計	61,557,049	72,270,824	-10,713,775	14.82
負債及業主權益合計	89,715,311	91,095,665	-1,380,354	1.52

本頁空白

主辦會計：張秀慧



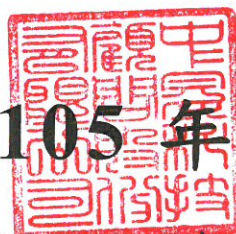
首

長：黃宏順



中冠科技顧問股份有限公司

中華民國 105 年度決算



(105 年 1 月 1 日至 105 年 12 月 31 日)

中冠科技顧問股份有限公司 編

中冠科技顧問股份有限公司

目 次

中華民國 105 年度

頁次

一、總說明

(一) 公司概況	1
(二) 年度各項工作計畫或方針之執行成果	2
(三) 決算概要	2
1. 收支營運實況	2
2. 現金流量實況	3
3. 淨值變動實況	3
4. 資產負債實況	3

二、主要表

(一) 收支營運決算表	5
(二) 現金流量決算表	6
(三) 淨值變動表	7
(四) 資產負債表	8

總 說 明

中冠科技顧問股份有限公司

總 說 明

中華民國 105 年度

壹、公司概况

一、設立依據

本公司設立係配合政府節能減碳政策及科技發展，依據「財團法人中央營建技術顧問研究社」(以下簡稱「中央營建社」)於 98 年 5 月 5 日第十屆董事會第三次會議決議，由「中央營建社」轉投資之「中決工程顧問股份有限公司」(以下簡稱「中決公司」)再轉投資新臺幣 300 萬元成立。

本公司為充實營運周轉金及強化公司財務結構，分別於 100 年度、101 年度、102 年度及 103 年度，經董事會決議：以盈餘轉增資方式分別增資新臺幣 250 萬元、250 萬元、150 萬元及 100 萬元，目前資本額已提高為新臺幣 1,050 萬元。

二、設立目的

二十一世紀全球面臨資源短缺及地球暖化問題，經營除應著重效率外，尤應朝高科技發展，以節能減碳為主軸，並響應政府愛臺十二項建設有關之節能減碳及生態平衡等服務為原則，考慮「中決公司」之近程與長期之營運策略，並協助政府及民間有效提升愛臺十二項建設及推動國家自主創新基礎能力建設之服務效率與效益為目標，增加「中決公司」與本公司營運管理之彈性與效益。

三、組織概況

(一) 董事會及監察人成員：

第三屆董事會成員共 3 人，監察人 1 人。

董 事 長：謝孟展

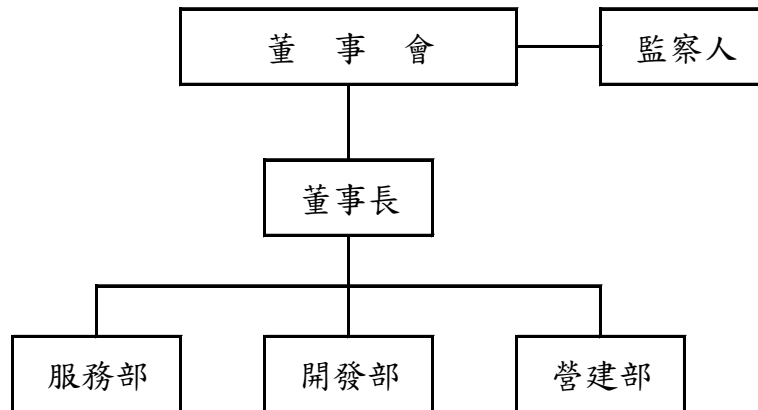
董 事：張文仁、郭逸榛

監 察 人：方秋金

(二) 組織編制及員額：

本公司組織編制係由董事會選任董事長，負責公司之經營管理，另依業務需要及業務性質分設服務部、開發部及營建部三個業務部門分別執行各項業務。本年度員工人數 17 人，分別為董事長 1 人、服務部 2 人、開發部 14 人。

中冠科技顧問股份有限公司組織系統圖



貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

本公司秉持以專業技術及服務為宗旨，為響應政府節能減碳及推動愛臺12項建設，以配合政府及民間推動都市建設及各項開發規劃設計等工作，業務方針如下：

- 一、配合都市發展，拓展土地開發及整體開發業務。
- 二、推廣都市、工業區更新及發展農村再生計畫。
- 三、落實國土改造、生態保育，確保國土資源永續利用，建立永續發展美麗新家園。
- 四、推動愛臺十二項建設暨有關之節能減碳及生態平衡政策。

本年度以都市計畫及土地開發業務為主，因應業務推動之需要，提高業務能力朝向專業分工，與「中決公司」合作爭取與辦理業務，增加營運管理之彈性與效益。

參、決算概要

一、收支營運實況

(一)本年度收入預算數 2,453 萬元，執行結果，收入決算數 2,184 萬 8,252 元，包含營業收入 2,171 萬 4,601 元，利息收入 4 萬 9,841 元，其他收入 8 萬 3,810 元，與預算數比較，本年度收入計減少 268 萬 1,748 元，約 10.93%，主要係因營業收入減少所致。

(二)本年度支出預算數 2,342 萬 1,000 元，執行結果，支出決算數 2,159 萬 1,697 元，包含車馬研究費 21 萬 6,000 元，人事費用 1,367 萬 519

元，租金費用 94 萬 5,485 元，辦公費用 84 萬 2,663 元，業務費用 578 萬 5,210 元，所得稅費用 13 萬 1,820 元，與預算數比較，本年度支出計減少 182 萬 9,303 元，約 7.81%，主要係因人事費用減少所致。

(三)收支相抵，本年度預算數為淨利 110 萬 9,000 元，執行結果，決算數為淨利 25 萬 6,555 元，與預算數比較，本年度淨利計減少 85 萬 2,445 元。

二、現金流量實況

(一)本年度期初現金及約當現金餘額為 163 萬 3,916 元。

(二)業務活動之現金流量：

本期損益 25 萬 6,555 元，調整非現金項目 110 萬 4,466 元，合計業務活動之淨現金流出 84 萬 7,911 元。

(三)投資活動之現金流量：

本年度增加存出保證金 15 萬 9,950 元，投資活動之淨現金流出 15 萬 9,950 元。

(四)本年度現金及約當現金淨減 100 萬 7,861 元。

(五)本年度期末現金及約當現金餘額為 62 萬 6,055 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 1,363 萬 6,611 元，包含股本 1,050 萬元，法定公積 99 萬 554 元，累積盈虧 214 萬 6,057 元，本年度提列法定公積 7 萬 3,108 元，本期損益 25 萬 6,555 元，本年度淨值期末餘額為 1,389 萬 3,166 元。

四、資產負債實況

(一)本年度資產總額決算數 3,006 萬 6,970 元，包括流動資產 2,588 萬 1,599 元，固定資產 0 元，其他資產 418 萬 5,371 元。資產總額較上年度決算數 2,826 萬 2,917 元，增加 180 萬 4,053 元。

(二)本年度負債總額決算數 1,617 萬 3,804 元，占資產總額 53.79%，全數為流動負債。負債總額較上年度決算數 1,462 萬 6,306 元，增加 154 萬 7,498 元。

(三)本年度業主權益決算數 1,389 萬 3,166 元，占資產總額 46.21%，包括股本 1,050 萬元，法定公積 106 萬 3,662 元，累積盈虧 232 萬 9,504 元。業主權益總額較上年度決算數 1,363 萬 6,611 元，增加 25 萬 6,555 元。

本頁空白

主 要 表

中冠科技顧問股份有限公司

收支營運決算表

中華民國 105年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比 較 增 (減 -)	
				金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
20,409,817	收入總額	24,530,000	21,848,252	-2,681,748	10.93
19,621,369	營業收入	24,500,000	21,714,601	-2,785,399	11.37
55,771	利息收入	30,000	49,841	19,841	66.14
732,677	其他收入	-	83,810	83,810	-
19,678,739	支出總額	23,421,000	21,591,697	-1,829,303	7.81
216,000	車馬研究費	216,000	216,000	-	-
13,460,625	人事費用	16,050,000	13,670,519	-2,379,481	14.83
1,069,983	租金費用	930,000	945,485	15,485	1.67
926,134	辦公費用	1,460,000	842,663	-617,337	42.28
3,735,535	業務費用	4,538,000	5,785,210	1,247,210	27.48
270,462	所得稅費用	227,000	131,820	-95,180	41.93
731,078	本期損益	1,109,000	256,555	-852,445	76.87

中冠科技顧問股份有限公司

現金流量決算表

中華民國 105年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)	
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
本期損益	1,109,000	256,555	-852,445	76.87
調整非現金項目				
折舊	75,000	25,101	-49,899	66.53
應收帳款(增加)減少	-200,000	1,758,030	1,958,030	979.02
其他應收款(增加)減少	-	-85,506	-85,506	-
應收款-關係人(增加)減少	-	71,838	71,838	-
在建工程(增加)減少	-	-4,413,562	-4,413,562	-
其他流動資產(增加)減少	68,000	-7,865	-75,865	111.57
應付票據增加(減少)	-	115,936	115,936	-
應付票據-關係人增加(減少)	-	1,768,402	1,768,402	-
應付費用增加(減少)	57,000	326,287	269,287	472.43
其他應付款-關係人增加(減少)	-	-28,984	-28,984	-
其他應付款增加(減少)	-	-464,694	-464,694	-
預收工程款增加(減少)	-	-79,961	-79,961	-
其他流動負債增加(減少)	-9,000	-89,488	-80,488	894.31
業務活動之淨現金流入 (流出 -)	1,100,000	-847,911	-1,947,911	177.08
投資活動之現金流量				
存出保證金(增加)減少	-100,000	-159,950	-59,950	59.95
投資活動之淨現金流入 (流出 -)	-100,000	-159,950	-59,950	59.95
融資活動之現金流量				
融資活動之淨現金流入 (流出 -)	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增 (淨減 -)	1,000,000	-1,007,861	-2,007,861	200.79
期初現金及約當現金	3,500,000	1,633,916	-1,866,084	53.32
期末現金及約當現金	4,500,000	626,055	-3,873,945	86.09

中冠科技顧問股份有限公司

淨值變動表

中華民國 105年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度期初 餘 額	本 年 度		本年度期末 餘 額	說 明
		增 加	減 少		
股本	10,500,000			10,500,000	104年末分配股東紅利，股本未變動。
法定公積	990,554	73,108		1,063,662	提撥10%法定盈餘公積。
累積盈虧	2,146,057	256,555	73,108	2,329,504	(1)本期損益轉入淨利25萬6,555元。 (2)提撥10%法定盈餘公積7萬3,108元。
合 計	13,636,611	329,663	73,108	13,893,166	

中冠科技顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 105 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比 較 增 (減 -)	
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資 產				
流動資產	25,881,599	24,212,395	1,669,204	6.89
周轉金	20,000	20,000	-	-
銀行存款	606,055	1,613,916	-1,007,861	62.45
應收帳款	1,720,970	3,479,000	-1,758,030	50.53
應收款-關係人	-	71,838	-71,838	100.00
其他應收款	108,889	23,383	85,506	365.68
在建工程	23,363,071	18,949,509	4,413,562	23.29
其他流動資產	62,614	54,749	7,865	14.37
固定資產	-	25,101	-25,101	100.00
電腦設備	388,758	388,758	-	-
減：累計折舊-電腦設備	-388,758	-363,657	-25,101	6.90
其他資產	4,185,371	4,025,421	159,950	3.97
存出保證金	4,185,371	4,025,421	159,950	3.97
資 產 合 計	30,066,970	28,262,917	1,804,053	6.38

中冠科技顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 105 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比 較 增 (減 -)	
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
負 債				
流動負債	16,173,804	14,626,306	1,547,498	10.58
應付票據	115,936	-	115,936	-
應付票據-關係人	9,268,402	7,500,000	1,768,402	23.58
應付費用	2,347,180	2,020,893	326,287	16.15
其他應付款-關係人	134,143	163,127	-28,984	17.77
應納稅額	188,301	550,881	-362,580	65.82
應付所得稅	45,961	148,075	-102,114	68.96
預收工程款	4,010,003	4,089,964	-79,961	1.96
其他流動負債	63,878	153,366	-89,488	58.35
負債合計	16,173,804	14,626,306	1,547,498	10.58
業 主 權 益				
股本	10,500,000	10,500,000	-	-
股本	10,500,000	10,500,000	-	-
保留盈餘	3,393,166	3,136,611	256,555	8.18
法定公積	1,063,662	990,554	73,108	7.38
累積盈虧	2,329,504	2,146,057	183,447	8.55
業 主 權 益 合 計	13,893,166	13,636,611	256,555	1.88
負債及業主權益合計	30,066,970	28,262,917	1,804,053	6.38

本頁空白

主辦會計：張秀慧



首長：謝孟展



主辦會計：張秀慧



首

長：黃宏順

